

Zpráva kontrolní komise

o výsledcích kontroly hospodaření s majetkem Svazku měst a obcí Rakovnícka (dále jen „svazek“) a s jeho finančními prostředky za období od 1. 11. 2005 do 30. 9. 2006 (mezi 7. a 9. sněmem)

Zpráva kontrolní komise Svazku se vypracovává na základě ustanovení § 8 odst. 7 písm. g) stanov Svazku za období mezi sněmy. V tomto případě je zpracována kontrolní zpráva za období od 7. do 8. sněmu, respektive od 1. 11. 2005 do 30. 9. 2006

Hospodaření Svazku se řídí Stanovami svazku ze dne 26. 9. 2003, Pravidly pro hospodaření s rozpočtovými prostředky svazku schválenými sněmem dne 16. 12. 2003 a vnitřními předpisy svazku (směrnicemi o oběhu účetních dokladů, o pokladních operacích, o hospodaření s movitým majetkem, k provádění řádné a mimořádné inventarizace majetku a závazků).

Zpráva kontrolní komise je členěna na kontrolu hospodaření s majetkem a na kontrolu hospodaření s finančními prostředky. K vypracování zprávy kontrolní komise byly účetní a manažerem předloženy tyto doklady:

- rozpočet na rok 2006, včetně schválených rozpočtových opatření
- návrh rozpočtu 2007
- návrh rozpočtových opatření za uplynulé období 2006
- rozvaha k 31. 3. 2006
- přehled výdajů a příjmů
- výkaz FIN 2 - 12 M
- kniha pohledávek a závazků
- přijaté faktury
- mzdy za rok 2005, 2006 (rekapitulace, mzdové listy, smlouvy, dohoda o provedení práce)
- opisy účetních deníků
- evidence opravných zápisů za rok 2005, 2006
- evidence dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- bankovní výpisy, stav účtu k 30. 9. 2006 Kč 1205154,42
- pokladní deník, pokladní doklady (příjmové a výdajové) – stav k 30. 9. 2006 Kč 120,00
- ostatní doklady (provádění platebních transakcí prostřednictvím internetového bankovníctví)

1. Hospodaření s majetkem svazku

Evidence dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku svazku k 30. 9. 2006 – viz seznam majetku podle inventárních čísel.

Evidenci majetku vede účetní a kancelář v souladu s vydanou Směrnicí o hospodaření s movitým majetkem.

Nebyly zjištěny závady a nedostatky.

Inventarizace majetku (DDHM, DDNM) svazku k 31. 12. 2005 byla provedena bez závad a nedostatků (inventurní zápisy vyhotoveny).

2. Finanční prostředky svazku

Struktura příjmů a výdajů rozpočtu svazku je zřejmá z výkazů pro hodnocení plnění rozpočtu svazku (FIN 2 – 12 M), které byly předloženy ke kontrole hospodaření.

Rozpočtová skladba je dodržována, rozpočtová opatření jsou prováděna v souladu s pravidly hospodaření svazku.

K 31. 12. 2005 byla provedena finančních prostředků svazku (pokladna) – bez závad.

K 31. 12. 2005 byly veškeré finanční prostředky odevzdány na bankovní účet svazku.

Stav pokladny ke 30. 9. 2006 je Kč 120,00, skutečnost odpovídá stavu podle pokladní knihy.

3. Rozpočtový výhled svazku na rok 2007
Návrh rozpočtového výhledu svazku zpracovaný kancelář byl projednán na 35. radě (rozpočtové výhledy předloženy při jednání kontrolní komise)
4. Pohledávky a závazky svazku
Přehled pohledávek svazku byl předložen v knize pohledávek se stavem k 30. 9. 2006.
5. Dokumenty Svazku
Zakládající dokumenty svazku (stanovy, zakladatelská smlouva s dodatky, jednací řády sněmu, rady a kontrolní komise, pravidla pro hospodaření s rozpočtovými prostředky svazku) jsou uloženy v kanceláři Svazku měst a obcí Rakovnícka se sídlem na Husově náměstí 27 v Rakovníku.
6. Jednání orgánů Svazku
Rada se sešla v kontrolovaném období sešla 11x (25. – 35. rada). Ze všech jednání byl pořizen řádný zápis. Rada se při svých jednáních řídí stanovami, pravidly pro hospodaření s rozpočtovými prostředky a jednacím řádem rady. Nebyly zjištěny nedostatky.
7. Kontrolní zjištění:
V hospodaření s majetkem a finančními prostředky žádné zjevné závady či nedostatky nezjistila. Orgány svazku dodržují při svých jednáních přijaté a schválené dokumenty svazku a příslušné právní předpisy. Jediným nedostatkem, který komise zjistila, jsou chybějící podpisy účetní na došlých fakturách a hned uložila tyto nedostatky odstranit.

Rakovník 18. 10. 2006

Jan Švácha v. r.
předseda kontrolní komise Svazku

Iva Liprtová v. r.
člen kontrolní komise Svazku

Jaroslava Kučerová v. r.
člen kontrolní komise Svazku